



BCSF

Presidente
Sr. Ulises Mendoza



Centro de Estudios y Servicios

Director Ejecutivo
Dr. Gustavo Vittori

Directora
Lic. María Lucrecia D'Jorge

Coordinador
Mg. Pedro P. Cohan

Investigadores
Lic. Lautaro Zanini
María Florencia Camusso
Ramiro Emmanuel Jorge
Franco Riottini
Camila Tonetti
María Eugenia Veglia

E-mail de contacto:
ces@bolcomsf.com.ar

Sitio web:
<http://ces.bcsf.com.ar> o
<http://www.bcsf.com.ar>

Redes:

 [@BCSFOficial](#)

 [@BCSF_Oficial](#)

 [@bcsfocial](#)

 [Bolsa de Comercio de Santa Fe](#)

**APORTE DE LOS PRODUCTORES DEL
CENTRO-NORTE DE LA
PROVINCIA EN CONCEPTO
DE RETENCIONES**

Fecha: junio de 2021

INTRODUCCIÓN

La provincia de Santa Fe es una de las principales productoras agroindustriales del país, tanto en su eslabón primario como en la industrialización. Dicha producción se concentra principalmente en el sur provincial, dadas sus ventajas geográficas. Sin embargo, el centro-norte de la provincia también juega un rol fundamental en este entramado productivo, a través de una actividad agrícola muy desarrollada.

La finalidad del presente trabajo es estimar el aporte al fisco nacional en concepto de derechos de exportación (retenciones) de granos y subproductos que se genera a partir de la producción primaria de granos del centro-norte provincial.

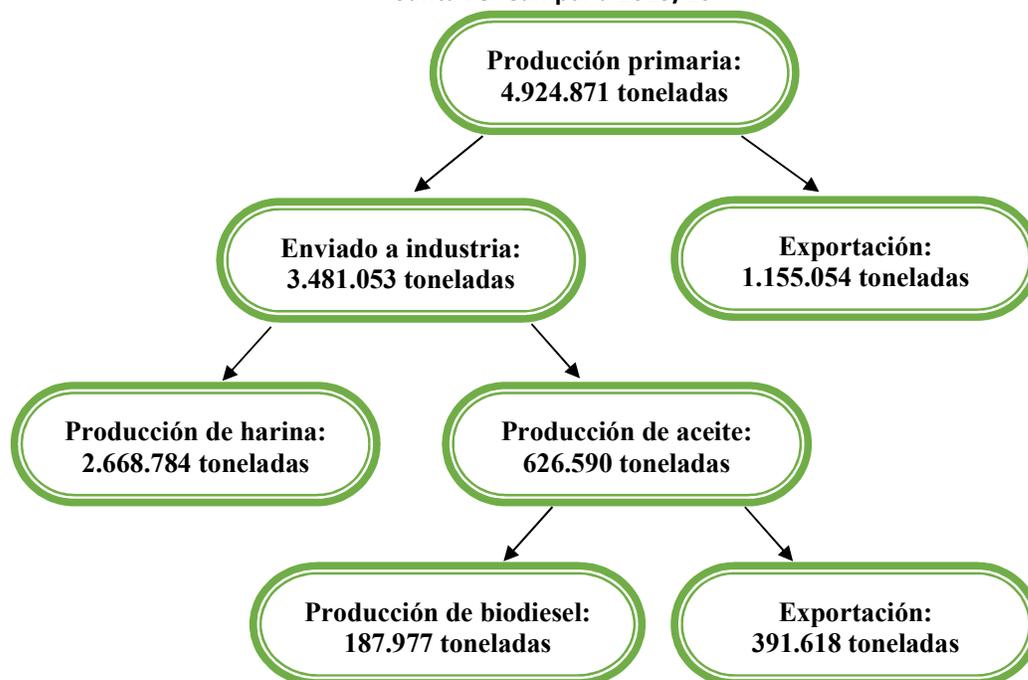
PRODUCCIÓN EN EL CENTRO-NORTE

Tomando los datos del Sistema de Estimaciones Agrícolas (SEA), la producción primaria de los cuatro principales cultivos en los doce departamentos del centro-norte de la provincia de Santa Fe alcanzó las 7.680.166 toneladas en la campaña agrícola 2019/20. El cultivo más importante de la zona lo constituye la soja, con una producción de 4,9 millones de toneladas, representando el 64,1% del total mencionado. En un segundo nivel se encuentran el trigo y el maíz, con 1,3 y 1,2 millones de tn, respectivamente, que suman un 32,6% del total. Por último, el cultivo de girasol cubrió el 3,2% del tonelaje total, con una cosecha de 248.365 tn en la campaña analizada.

Huelga mencionar que la producción de granos no sólo se destina a la exportación en bruto y al consumo interno, sino que gran parte de la misma se destina a su procesamiento y agregado de valor, tanto para insumo de la industria alimentaria como para su exportación como productos procesados, principalmente aceites y harinas.

Si bien no se cuentan con datos precisos acerca de la producción de estos derivados con los granos provenientes del centro-norte santafesino, podemos estimarlos siguiendo los porcentajes de granos enviados a industria a nivel nacional, así como también la productividad de la misma.

Figura 1. Estimación de producción de soja y derivados a partir de la producción primaria del centro-norte de Santa Fe. Campaña 2019/20.



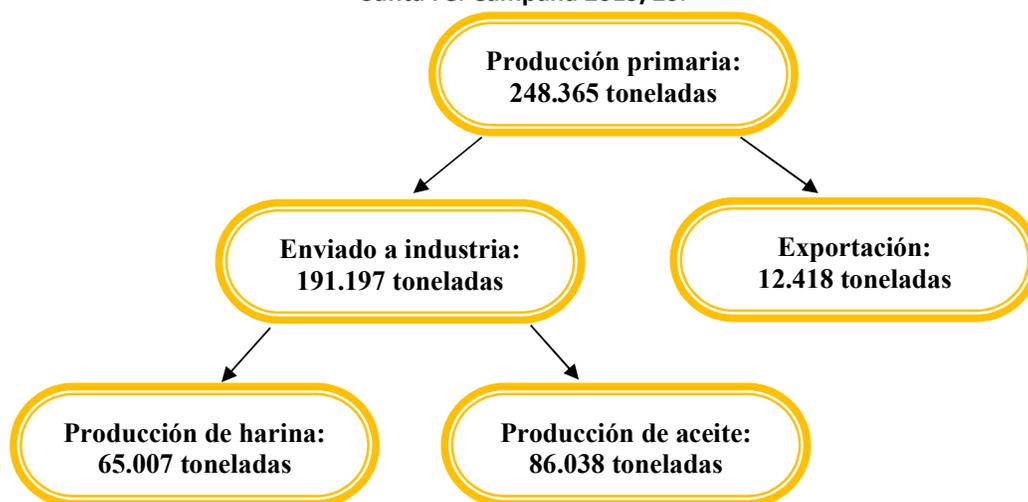
Fuente: elaboración propia en base a datos del SEA, MAGyP e INDEC.

Nota: las diferencias entre las sumas y los totales corresponden al consumo interno y/o a pérdidas del proceso productivo.

En efecto, como muestra la figura 1, se estima que alrededor del 70% de la producción primaria de soja se envía a la industria, mientras que un 23,5% se exporta como grano bruto, y el resto se consume internamente. De esta manera, estimamos que casi 3,5 Mtn de granos de soja cosechados en el centro-norte fueron a molienda, con potencialidad de producir, a partir de ello, 626.590 tn de aceite y 2,7 Mtn de harinas y pellets. A su vez, se estima que el 30% del aceite de soja se destina a la producción de biodiesel, con una producción de 187.977 tn.

Otra parte importante del complejo oleaginoso proviene del cultivo de girasol, con una producción de menor escala pero con gran relevancia a nivel regional. En este caso, de las casi 250 mil toneladas de grano se estima que se enviaron a industria 191.197 tn, con potencialidad de producir 86.038 tn de aceite y 65.007 tn de harinas y pellets. En cuanto a las exportaciones, en este complejo se estiman aproximadamente en, 12.418 tn de grano, 60.227 tn de aceite y 58.506 tn de harinas y pellets.

Figura 2. Estimación de producción de Girasol y derivados a partir de la producción primaria del centro-norte de Santa Fe. Campaña 2019/20.



Fuente: elaboración propia en base a datos del SEA, MAGyP e INDEC.

Nota: las diferencias entre las sumas y los totales corresponden al consumo interno y/o a pérdidas del proceso productivo.

En cuanto al complejo triguero, se estiman exportaciones de grano sin procesar por 775,8 miles de toneladas, mientras que se producen harinas por alrededor de 323 mil tn, de las cuales se estiman exportaciones por alrededor de 42 mil tn.

En otro orden, observamos que el complejo maicero es el de menor industrialización, o al menos con menor vinculación con el exterior. En este caso, sólo se tiene en cuenta la exportación de grano bruto, que en el caso de los provenientes del centro-norte se estima en un nivel de 886.222 tn.

EXPORTACIONES Y RETENCIONES PROVENIENTES DE LA PRODUCCIÓN DEL CENTRO-NORTE

Como sabemos, la agroindustria nacional está fuertemente relacionada con el mercado externo, y más aún cuando hablamos de granos y derivados. Tomando de referencia los porcentajes exportados a nivel nacional, se estimaron las exportaciones que potencialmente generó la producción primaria del centro-norte santafesino. A su vez, se valorizaron estas exportaciones con el precio promedio de exportación de los productos nacionales durante 2020, y se calcularon los aportes por retenciones de estas.

De esta manera, las exportaciones del complejo sojero con origen en la producción primaria del centro-norte de Santa Fe alcanzaron los U\$S 1.341,6 millones, de los cuales un 44,9% corresponde a exportaciones de harina y pellets, un 29,5% a exportaciones de poroto, un 20,7% a aceites y el resto a Biodiesel. Este complejo es el que mayores alícuotas de derechos de exportación posee, con más de 30 puntos porcentuales en promedio. En base a las exportaciones mencionadas, estimamos que se generaron aportes al fisco nacional por 428,6 millones de dólares, lo

que equivale a una recaudación de \$ 29.923,9 millones, si consideramos un tipo de cambio promedio ponderado anual¹.

Cuadro 1. Estimación de exportaciones y retenciones a partir de la producción primaria del centro-norte de la provincia de Santa Fe. Campaña 2019/20.

Complejo	Producto	Exportaciones (u\$s FOB)	Alícuota de DEX (%)	DEX (u\$s)
Complejo soja	Poroto	\$ 395,640,536.0	33.0%	\$ 130,561,376.9
	Aceite	\$ 277,657,522.1	31.6%	\$ 87,739,777.0
	Harina y pellets	\$ 602,030,523.7	31.8%	\$ 191,445,706.5
	Biodiesel	\$ 66,304,710.3	28.5%	\$ 18,896,842.4
	Subtotal	1,341,633,292.1		428,643,702.8
Complejo girasol	Grano	\$ 5,712,146.6	8.0%	\$ 456,971.7
	Aceite	\$ 45,228,649.9	6.4%	\$ 2,894,633.6
	Harina y pellets	\$ 6,399,993.5	6.4%	\$ 409,599.6
	Subtotal	57,340,790.0		3,761,204.9
Maíz	Grano	\$ 144,144,039.2	12.0%	\$ 17,297,284.7
Complejo trigo	Grano	\$ 182,884,594.9	12.0%	\$ 21,946,151.4
	Harina	\$ 13,492,668.2	8.0%	\$ 1,079,413.5
	Subtotal	\$ 196,377,263.0		\$ 23,025,564.8
TOTAL		1,739,495,384.4		472,727,757.3

Fuente: elaboración propia en base a SEA, MAGyP e INDEC.

Por su parte, el complejo girasolero provee potenciales exportaciones por MU\$ 57,3, de los cuales la gran mayoría corresponde a aceite (78,9%) y en segundo orden vienen las exportaciones de harinas y pellets y de grano, que representan el 21,1% del total. Con alícuotas mucho menores que al resto de los complejos, dado que fue considerado el año pasado como economía regional, se estima que estas exportaciones generaron aportes en concepto de derechos de exportación por U\$ 3.761.204,9.

Además, el complejo triguero generó alrededor 196,4 millones de dólares a partir de la exportación de grano y harinas producidas con la cosecha del centro-norte, de lo cual MU\$ 23,0 se destinó al pago de derechos de exportación. Por otro lado, se estima que la campaña de maíz promovió exportaciones por MU\$ 144,1 y retenciones por un total de U\$ 17,3 millones.

Entre los **cuatro complejos** aquí considerados, se estimaron exportaciones por **1.739,5 millones de dólares**, generándole al fisco nacional **MU\$ 472,7** a partir de las retenciones. Evaluando ello a un tipo de cambio oficial promedio del año, estimamos que la recaudación del fisco nacional en concepto de derechos de exportación a partir de las exportaciones de granos y subproductos con origen en la cosecha del centro-norte de Santa Fe fue de **32.898,1 millones de pesos en 2020**. Este monto se integra a los fondos del Tesoro Nacional, dado que los derechos de exportación no son coparticipables.

Igualmente, como referencia, se puede considerar que durante 2020 la provincia de Santa Fe recibió alrededor de \$188 mil millones de pesos por coparticipación de impuestos nacionales. Es decir que lo aportado por los productores del centro-norte se corresponde con el 17,5% de dicho monto. Otra referencia se constituye al

¹ Se utiliza un tipo de cambio promedio anual, ponderando cada mes en base a la estacionalidad de la exportación de cada producto evaluado.

considerar que el aporte de los productores primarios del centro-norte provincial, se corresponden con el 45% del gasto de capital presupuestado por la administración provincial para 2021.

Síntesis

- La producción primaria de los cuatro principales cultivos en los doce departamentos del centro-norte de la provincia de Santa Fe alcanzó las 7.680.166 toneladas en la campaña agrícola 2019/20.
- El cultivo más importante de la zona lo constituye la soja, con una producción de 4,9 millones de toneladas. En un segundo nivel se encuentran el trigo y el maíz, con 1,3 y 1,2 millones de tn, respectivamente. Por último, el cultivo de girasol cubrió el 3,2% del tonelaje total, con una cosecha de 248.365 tn en la campaña analizada.
- Estimamos que casi 3,5 Mtn de granos de soja cosechados en el centro-norte fueron a molienda, con potencialidad de producir, a partir de ello, 626.590 tn de aceite y 2,7 Mtn de harinas y pellets. A su vez, se estima que el 30% del aceite de soja se destina a la producción de biodiesel, con una producción de 187.977 tn.
- De las casi 250 mil toneladas de grano de girasol se estima que se enviaron a industria 191.197 tn, con potencialidad de producir 86.038 tn de aceite y 65.007 tn de harinas y pellets. En cuanto a las exportaciones, en este complejo se estiman aproximadamente en 12.418 tn de grano, 60.227 tn de aceite y 58.506 tn de harinas y pellets.
- En cuanto al complejo triguero, se estiman exportaciones de grano sin procesar por 775,8 miles de toneladas, mientras que se producen harinas por alrededor de 323 mil tn, de las cuales se estiman exportaciones por alrededor de 42 mil tn.
- En cuanto al complejo maicero, sólo se tiene en cuenta la exportación de grano bruto, que en el caso de los provenientes del centro-norte se estima en un nivel de 886.222 tn.
- **Las exportaciones del complejo sojero con origen en la producción primaria del centro-norte de Santa Fe alcanzaron los U\$S 1.341,6 millones**, de los cuales un 44,9% corresponde a exportaciones de harina y pellets, un 29,5% a exportaciones de poroto, un 20,7% a aceites y el resto a Biodiesel. En base a las exportaciones mencionadas, estimamos que se generaron **aportes al fisco nacional en concepto de retenciones por 428,6 millones de dólares**
- **El complejo girasolero provee potenciales exportaciones por MU\$S 57,3**, de los cuales la gran mayoría corresponde a aceite (78,9%) y en segundo orden vienen las exportaciones de harinas y pellets y de grano, que representan el 21,1% del total. Con alícuotas mucho menores que al resto de los complejos, se estima que estas exportaciones generaron aportes en concepto de derechos de exportación por U\$S 3.761.204,9.
- **El complejo triguero generó alrededor 196,4 millones de dólares a partir de la exportación de grano y harinas producidas con la cosecha del centro-norte**, de lo cual MU\$S 23,0 se destinó al pago de derechos de exportación.
- Por otro lado, se estima que **la campaña de maíz promovió exportaciones por MU\$S 144,1** y retenciones por un total de U\$S 17,3 millones.
- **Entre los cuatro complejos aquí considerados, se estimaron exportaciones por 1.739,5 millones de dólares, generándole al fisco nacional MU\$S 472,7 a partir de las retenciones. Ello representa una recaudación de aproximadamente 32.898,1 millones de pesos en 2020.**
- Dicho monto representa, por ejemplo, el 17,5% del monto recibido por la provincia por coparticipación durante 2020 y cerca del 45% del gasto de capital presupuestado por la administración provincial para 2021.